

令和3年度

令和 3 年 4 月 1 日から
令和 4 年 3 月 3 1 日まで

附属明細書

社会福祉法人 若竹会

借入金明細書

(自) 令和 3年4月1日 (至) 令和 4年3月31日

社会福祉法人 若竹会

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ (うち④以内が借入金)	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産			
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額	
設備資金借入金	独立行政法人 福祉医療機構	こども園瑞穂	16,610,000		1,320,000	(15,290,000) (1,320,000)	0	1.0%	160,046	0	2033/10/10	園舎建築	土地建物	基本財産土地、建物	132,193,940	
	独立行政法人 福祉医療機構	こども園瑞穂	16,006,000		1,272,000	(14,734,000) (1,272,000)	0	0.0%			2033/10/10	園舎建築				
	計		32,616,000	0	2,592,000	(30,024,000) (2,592,000)	0		160,046	0					132,193,940	
長期運営資金借入金																
短期運営資金借入金																
	計		0	0	0	(0) (0)										
合計			32,616,000	0	2,592,000	(30,024,000) (2,592,000)	0		160,046	0					132,193,940	

(注) 役員等からの長期借入金、短期借入金がある場合には、区分を新設するものとする。

寄附金収益明細書

(自) 令和 3年4月1日 (至) 令和 4年3月31日

社会福祉法人 若竹会

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					こども園	瑞穂拠点	
利用者の家族	経 常	1	30,000		30,000		
区分小計			30,000		30,000		
合計			30,000		30,000		

(単位：円)

- (注) 1. 寄附者の属性の内容は、法人の役員、利用者本人、利用者の家族、取引業者、その他とする。
 2. 「寄附金額」欄には寄附物品を含めるものとする。「区分欄」には、経常経費寄附金収益の場合は「経常」、長期運営資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「運営」、施設整備等寄附金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還寄附金収益の場合は「償還」、固定資産売却額の場合は「固定」と、「寄附金」の種類がわかるように記入すること。
 3. 「寄附金額」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。また、「寄附金額の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と原則として一致するものとする。

補助金事業等収益明細書

社会福祉法人 若竹会

(自) 令和3年4月1日

(至) 令和4年3月31日

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳	
						こども園	浪岡若葉こども園拠点
青森市特別保育事業費補助金 延長保育促進事業(標準時間)		2,634,000	158,450	2,792,450		1,521,850	1,270,600
青森市特別保育事業費補助金 延長保育促進事業(短時間)		216,600		216,600		216,600	
青森市特別保育事業費補助金 一時預かり事業(幼稚型)		2,987,470	931,500	3,918,970		2,097,110	1,821,860
青森市特別保育事業費補助金 一時預かり事業(一般型)	保育事業	540,000		540,000			540,000
青森市特別保育事業費補助金 障がい児保育事業		720,000		720,000		720,000	
青森市保育士等処遇改善 臨時特例事業補助金		786,100		786,100		469,140	316,960
青森市感染症拡大防止対策 推進事業補助金		900,000		900,000		500,000	400,000
区分小計		8,784,170	1,089,950	9,874,120	0	5,524,700	4,349,420
合計		8,784,170	1,089,950	9,874,120	0	5,524,700	4,349,420

(単位:円)

(注) 1. 「区分」欄には、介護保険事業の補助金事業収益の場合は「介護事業」、老人福祉事業の補助金事業収益の場合は「老人事業」、児童福祉事業の補助金事業収益の場合は「児童事業」、保育事業の補助金事業収益の場合は「保育事業」、障害福祉サービス等事業の補助金事業収益の場合は「障害事業」、生活保護事業の補助金事業収益の場合は「生活保護事業」、医療事業の補助金事業収益の場合は「医療事業」、〇〇事業の補助金事業収益の場合は「〇〇事業」、借入金利息補助金収益の場合は「利息」、施設整備等補助金収益の場合は「施設」、設備資金借入金元金償還補助金収益の場合は「償還」と補助金の種類がわかるように入力すること。
 なお、運用上の留意事項(職員通知)別添3「勘定科目説明」において「利用者からの収益も含む」と記載されている場合のみ、「補助金事業に係る利用者からの収益」欄を記入するものとする。
 「交付金額等合計」の「区分小計」欄は事業活動計算書の勘定科目の金額と整合するものとする。
 また、「交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳」の「区分小計」欄は、拠点区分事業活動計算書の勘定科目の金額と一致するものとする。

基本金明細書

(自) 令和 3年4月1日 (至) 令和 4年3月31日

社会福祉法人 若竹会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳	
		こども園 瑞穂拠点	浪岡若葉こども園拠点
前年度末残高	74,765,415	27,914,683	46,850,732
第一号基本金	36,927,092	17,357,750	19,569,342
第二号基本金	32,108,933	10,556,933	21,552,000
第三号基本金	5,729,390	0	5,729,390
当期組入額			
計	0	0	0
当期取崩額			
計	0	0	0
第一号基本金			
当期組入額			
計	0	0	0
当期取崩額			
計	0	0	0
第二号基本金			
当期組入額			
計	0	0	0
当期取崩額			
計	0	0	0
第三号基本金			
当期組入額			
計	0	0	0
当期取崩額			
計	0	0	0
当期末残高	74,765,415	27,914,683	46,850,732
第一号基本金	36,927,092	17,357,750	19,569,342
第二号基本金	32,108,933	10,556,933	21,552,000
第三号基本金	5,729,390	0	5,729,390

(注) 1. 「区分並びに組入れ及び取崩しの事由」の欄に該当する事項がない場合には、記載を省略する。

2. ①第一号基本金とは、本文11(1)に規定する基本金をいう。
 ②第二号基本金とは、本文11(2)に規定する基本金をいう。
 ③第三号基本金とは、本文11(3)に規定する基本金をいう。
3. 従前からの特例により第一号基本金・第二号基本金の内訳を示していない法人では、合計額のみを記載するものとする。

国庫補助金等特別積立金明細書

(自) 令和 3年4月1日 (至) 令和 4年3月31日

社会福祉法人 若竹会

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳	
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		こども園 瑞穂拠点	滝阿若葉こども園拠点
前期繰越額				75,314,037	70,436,249	4,877,788
当期積立額				0	0	0
当期取崩額				6,714,904	5,188,698	1,526,206
当期末残高				68,599,133	65,247,551	3,351,582

(注) 1. サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産の減価償却相当額等の取崩額を記入し、特別費用の控除項目として計上する取崩額には、国庫補助金等特別積立金の対象となった固定資産が売却または廃棄された場合の取崩額を記入する(本文9参照)。
 2. 国庫補助金等特別積立金取崩額が、就労支援事業の控除項目に含まれ、法人単位事業活動計算書に表示されない額がある場合には、取崩の事由に別掲して計上し、法人単位貸借対照表と一致するように作成すること。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和 3年4月1日 (至) 令和 4年3月31日

社会福祉法人 若竹会
こども園 瑞穂拠点

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額 (E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	27,208,000	0	0	0	0	0	0	0	27,208,000	0	0	0	27,208,000	0	
建物	114,563,412	68,840,507	0	0	9,571,472	4,897,152	0	0	104,985,940	64,143,355	76,463,981	37,522,645	181,149,921	102,112,000	
基本財産合計	141,771,412	68,840,507	0	0	9,571,472	4,897,152	0	0	132,193,940	64,143,355	76,463,981	37,522,645	208,657,921	102,112,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地	11,099,750	0	0	0	0	0	0	0	11,099,750	0	0	0	11,099,750	0	
構築物	7,628,083	0	770,000	0	915,577	0	0	0	7,483,026	0	6,924,269	0	14,407,284	0	
器具及び備品	5,357,983	1,595,742	1,899,256	0	2,124,987	491,546	5	5	5,122,947	1,104,196	33,162,850	1,525,104	38,285,897	2,622,300	
その他の固定資産(有形固定資産) 計	24,085,816	1,595,742	2,669,256	0	3,039,944	491,546	5	5	23,705,223	1,104,196	40,087,109	1,525,104	69,792,721	2,622,300	
その他の固定資産計	24,085,816	1,595,742	2,669,256	0	3,039,944	491,546	5	5	23,705,223	1,104,196	40,087,109	1,525,104	69,792,721	2,622,300	
基本財産及びその他の固定資産計	165,857,228	70,436,249	2,669,256	0	12,611,416	5,388,698	5	5	155,899,563	65,247,551	116,551,089	39,047,749	272,450,642	104,734,300	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差 引	165,857,228	70,436,249	2,669,256	0	12,611,416	5,388,698	5	5	155,899,563	65,247,551	116,551,089	39,047,749	272,450,642	104,734,300	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却控除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

基本財産及びその他の固定資産(有形・無形固定資産)の明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 若竹会
浪岡若葉こども園拠点

資産の種類及び名称	期首帳簿価額(A)		当期増加額(B)		当期減価償却額(C)		当期減少額(D)		期末帳簿価額(E=A+B-C-D)		減価償却累計額(F)		期末取得原価(G=E+F)		摘要
	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	うち国庫補助金等の額	の額	
基本財産(有形固定資産)															
土地	15,225,470	0	0	0	0	0	0	0	15,225,470	0	0	0	15,225,470	0	
建物	5,407,322	3,754,020	0	0	1,802,417	1,251,540	0	0	3,604,805	2,503,080	85,515,028	60,073,920	90,120,883	64,577,000	
基本財産合計	20,632,792	3,754,020	0	0	1,802,417	1,251,540	0	0	18,830,314	2,503,080	85,515,028	60,073,920	105,346,352	64,577,000	
その他の固定資産(有形固定資産)															
土地	2,314,000	0	0	0	0	0	0	0	2,314,000	0	0	0	2,314,000	0	
構築物	1,809,842	0	0	0	295,389	0	0	0	1,514,453	0	10,423,629	0	11,938,082	0	
車輦運搬具	2	0	0	0	0	0	0	0	2	0	6,837,359	0	6,837,360	0	
器具及び備品	3,519,575	1,121,168	1,242,626	1,242,626	1,449,885	274,666	2	0	3,412,313	848,502	35,430,774	649,488	36,642,587	1,485,000	
その他の固定資産(有形固定資産)計	7,743,100	1,121,168	1,242,626	1,242,626	1,745,352	274,666	2	0	7,240,879	848,502	52,691,761	649,488	53,532,759	1,485,000	
その他の固定資産計	7,743,100	1,121,168	1,242,626	1,242,626	1,745,352	274,666	2	0	7,240,879	848,502	52,691,761	649,488	53,532,759	1,485,000	
基本財産及びその他の固定資産計	28,375,892	4,875,188	1,242,626	1,242,626	3,547,772	1,526,206	2	0	26,070,992	3,351,582	138,207,789	60,723,418	165,278,781	66,075,000	
将来入金予定の償還補助金の額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
差引	28,375,892	4,875,188	1,242,626	1,242,626	3,547,772	1,526,206	2	0	26,070,992	3,351,582	138,207,789	60,723,418	165,278,781	66,075,000	

(注) 1. 「うち国庫補助金等の額」については、設備資金元金償還補助金がある場合には、償還補助総額を記載した上で、国庫補助金取崩計算を行うものとする。

ただし、「将来入金予定の償還補助金の額」欄では、「期首帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」はマイナス表示し、実際に補助金を受けた場合に「当期増加額」の「うち国庫補助金等の額」をプラス表示することにより、「差引」欄の「期末帳簿価額」の「うち国庫補助金等の額」が貸借対照表上の国庫補助金等特別積立金残高と一致することが確認できる。

2. 「当期増加額」には減価償却除前の増加額、「当期減少額」には当期減価償却額を控除した減少額を記載する。

引当金明細書

(自) 令和 3年4月1日 (至) 令和 4年3月31日

社会福祉法人 若竹会
こども園 瑞穂拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	4,054,000	4,237,000	4,054,000		4,237,000	
退職給付引当金	11,650,512	2,816,295	2,194,638		12,272,169	
計	15,704,512	7,053,295	6,248,638		16,509,169	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

引当金明細書

(自) 令和 3年4月1日 (至) 令和 4年3月31日

社会福祉法人 若竹会
浪岡若葉子ども園拠点

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
賞与引当金	2,557,000	2,603,000	2,557,000		2,603,000	
退職給付引当金	9,190,976	1,211,648	1,982,168		8,420,456	
計	11,747,976	3,814,648	4,539,168		11,023,456	

(注)

1. 引当金明細書には、引当金の種類ごとに、期首残高、当期増加額、当期減少額及び期末残高の明細を記載する。
2. 目的使用以外の要因による減少額については、その内容及び金額を注記する。
3. 都道府県共済会または法人独自の退職給付制度において、職員の転職または拠点間の異動により、退職給付の支払を伴わない退職給付引当金の増加または減少が発生した場合は、当期増加額又は当期減少額（その他）の欄に括弧書きでその金額を内数として記載するものとする。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和 3年4月1日 (至) 令和 4年3月31日

社会福祉法人 若竹会
こども園 瑞穂拠点

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	18,000,000	2,000,000	0	20,000,000	
修繕積立金	14,000,000	3,000,000	0	17,000,000	
施設・設備整備積立金	2,000,000	0	0	2,000,000	
計	34,000,000	5,000,000	0	39,000,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	11,650,512	2,816,295	2,194,638	12,272,169	退職給付引当金 に対応して積立
人件費積立資産	18,000,000	2,000,000	0	20,000,000	
修繕積立資産	14,000,000	3,000,000	0	17,000,000	
施設・設備整備積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000	
計	45,650,512	7,816,295	2,194,638	51,272,169	

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

積立金・積立資産明細書

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人 若竹会
浪岡若葉こども園拠点

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
人件費積立金	12,000,000	0	100,000	11,900,000	
修繕積立金	14,900,000	0	0	14,900,000	
備品等購入積立金	5,000,000	0	0	5,000,000	
施設設備整備積立金	42,700,000	0	0	42,700,000	
計	74,600,000	0	100,000	74,500,000	

(単位:円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
退職給付引当資産	9,190,976	1,211,648	1,982,168	8,420,456	退職給付引当金 に対応して積立
人件費積立資産	12,000,000	0	100,000	11,900,000	
修繕積立資産	14,900,000	0	0	14,900,000	
備品等購入積立資産	5,000,000	0	0	5,000,000	
施設設備整備積立資産	42,700,000	0	0	42,700,000	
計	83,790,976	1,211,648	2,082,168	82,920,456	

1. 積立金を計上せずに積立資産を積み立てる場合には、摘要欄にその理由を明記すること。
2. 退職給付引当金に対応して退職給付引当資産を積み立てる場合及び長期預り金に対応して長期預り金積立資産を積み立てる場合には摘要欄にその旨を明記すること。

サービス区分間繰入金明細書

(自) 令和 3年4月1日 (至) 令和 4年3月31日

社会福祉法人 若竹会
こども園 瑞穂拠点

サービス区分名		繰入金の財源 (注)	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
こども園 瑞穂	本部	前期末支払資金残高	200,000	運営資金
こども園 瑞穂	病児一時保育事業	前期末支払資金残高	927,348	運営資金

(注) 拠点区分資金収支明細書(別紙3(10))を作成した拠点においては、本明細書を作成のこと。
繰入金の財源には、措置費収入、保育所運営費収入、前期末支払資金残高等の別を記入すること。

(単位：円)

